

ZARZĄDZENIE Nr ON.120.4.2016
STAROSTY SIERPECKIEGO
z dnia 13. stycznia 2016 r.

w sprawie planu audytu wewnętrznego Powiatu Sierpeckiego na 2016 rok

Na podstawie art. 283 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.) i Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 4 września 2015 r. w sprawie audytu wewnętrznego oraz informacji o pracy i wynikach tego audytu (Dz. U. poz. 1480) oraz art. 35 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1445 z późn. zm.) i § 34 ust. 1 pkt 1 i 2 Regulaminu Organizacyjnego Starostwa Powiatowego w Sierpcu uchwalonego Uchwałą Nr 190.XXXI.2013 Rady Powiatu w Sierpcu z dnia 25 stycznia 2013 r. zmienionego Uchwałą Nr 248.XLI.2013 z dnia 4 października 2013 r. oraz Uchwałą Nr 318.LII.2014 Rady Powiatu w Sierpcu z dnia 22 sierpnia 2014 r. - zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się roczny „Plan audytu wewnętrznego Powiatu Sierpeckiego na 2016 rok” w brzmieniu stanowiącym Załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Audytorowi zewnętrznemu zgodnie z umową Nr ON.2004.7.2015 z dnia 28 kwietnia 2015 r.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016 r.


STAROSTA
Jan Łaskowski

Starostwo Powiatowe
ul. Świętokrzyska 2a
09-200 Sierpc

*(nazwa i adres jednostki sektora finansów publicznych,
w której jest usługodawcą - audytor wewnętrzny)*

Załącznik
do ZARZĄDZENIA Nr ON.120.4.2016
STAROSTY SIERPECKIEGO
z dnia 12... stycznia 2016 r.

PLAN AUDYTU NA ROK 2016

I. Jednostki sektora finansów publicznych objęte audytem wewnętrznym

Lp.	Nazwa jednostki
1	2
	1. Powiat Sierpecki

2. Wyniki analizy obszarów ryzyka – obszary działalności jednostki zidentyfikowane przez audytora wewnętrznego z określeniem szacowanego poziomu ryzyka w danym obszarze

L.p	Obszar działalności jednostki		Poziom ryzyka w obszarze
	Nazwa obszaru (ze wskazaniem nazwy jednostki, jeżeli to konieczne)	Typ obszaru działalności	
1	2	3	5
1.	Edukacja publiczna	Podstawowa	Średni
2.	Promocja i ochrona zdrowia	Podstawowa	Średni
3.	Pomoc społeczna	Podstawowa	Średni
4.	Wspieranie rodziny i systemu pieczy zastępczej	Podstawowa	Średni
5.	Polityka prorodzinna	Podstawowa	Średni
6.	Wspieranie osób niepełnosprawnych	Podstawowa	Średni
7.	Transport zbiorowy i drogi publiczne	Podstawowa	Średni
8.	Kultura oraz ochrona zabytków i opieki nad zabytkami	Podstawowa	Średni
9.	Kultura fizyczna i turystyka	Podstawowa	Średni
10.	Geodezja, kartografia i kataster	Podstawowa	Średni
11.	Gospodarka nieruchomościami	Podstawowa	Średni
12.	Administracja architektoniczno - budowlana	Podstawowa	Średni
13.	Gospodarka wodna	Podstawowa	Średni

Handwritten signature or initials

14.	Ochrona środowiska i przyroda	Podstawowa	Średni
15.	Rolnictwo, leśnictwo i rybactwo śródlądowe	Podstawowa	Średni
16.	Porządek publiczny i bezpieczeństwo obywateli	Podstawowa	Średni
17.	Ochrona przeciwpowodziowa w tym wyposażenie i utrzymanie powiatowego magazynu przeciwpowodziowego, przeciwpożarowa, i zapobieganie innym nadzwyczajnym zagrożeniom życia i zdrowia ludzi i środowiska	Podstawowa	Średni
18.	Przeciwdziałanie bezrobociu i oraz aktywizacja lokalnego rynku pracy	Podstawowa	Średni
19.	Ochrona praw konsumenta	Podstawowa	Średni
20.	Utrzymanie powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych	Podstawowa	Średni
21.	Obronność	Podstawowa	Średni
22.	Promocja powiatu	Podstawowa	Średni
23.	Współpraca z organizacjami pozarządowymi	Podstawowa	Średni
24.	Działalność w zakresie telekomunikacji	Podstawowa	Średni
25.	Zgodność działań z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi.	Podstawowa	wysoki
26.	Skuteczność i efektywność działania	Podstawowa	wysoki
27.	Wiarygodność sprawozdań	Podstawowa	wysoki
28.	Ochrona zasobów	Podstawowa	wysoki
29.	Przestrzeganie i promowanie zasad etycznego postępowania.	Podstawowa	wysoki
30.	Efektywność i skuteczność przepływu informacji	Podstawowa	wysoki
31.	Zarządzanie ryzykiem	Podstawowa	wysoki

32	Bezpieczeństwo informacyjne	Wspomagająca	wysoki
----	-----------------------------	--------------	--------

3. Planowane tematy audytu wewnętrznego

3.1 Planowane zadania zapewnijające

Lp.	Temat zadania zapewnającego	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających zadanie (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia zadania (w dniach)	Ewentualna potrzeba powołania rzeczoznawcy	Uwagi
1	2	3	4	5	6	7
					Tak/Nie	
1.	Audyt systemów zarządzania i kontroli nad środkami finansowymi oraz przeprowadzenia wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania kontroli co najmniej 5% wydatków w Krytej Pływalni w Sierpcu	25.26.27.28.29.30 . 31	1	45	Nie	-
2.	Audyt systemów zarządzania i kontroli nad środkami finansowymi oraz przeprowadzenia wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania kontroli co najmniej 5% wydatków w Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Sierpcu	25.26.27.28.29.30 . 31	1	45	Nie	-

3.	Audyt systemów zarządzania i kontroli nad środkami finansowymi oraz przeprowadzenia wstępnej oceny celowości zaciągania zobowiązań finansowych i dokonywania kontroli co najmniej 5% wydatków w Ognisku Pracy Pozaszkolnej w Sierpcu	25.26.27.28.29.30. 31	1	45	Nie	-
4.	Bezpieczeństwo informacyjne w Starostwie Powiatowym w Sierpcu	32	1	30	Nie	-

3.2 Planowane czynności doradcze

Lp.	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności doradcze (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności doradczych (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4
1.	1	W miarę potrzeb	Czynności doradcze prowadzone są przez audytora wewnętrznego w trakcie wykonywanych audytów wewnętrznych w Starostwie Powiatowym w Sierpcu i jednostkach organizacyjnych Powiatu Sierpeckiego

4. Planowane czynności sprawdzające

Lp.	Temat zadania zapewniającego, którego dotyczą czynności sprawdzające	Nazwa obszaru	Planowana liczba audytorów wewnętrznych przeprowadzających czynności sprawdzające (w etatach)	Planowany czas przeprowadzenia czynności sprawdzających (w dniach)	Uwagi
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-

5. Planowane obszary ryzyka, które powinny zostać objęte audytem wewnętrznym w kolejnych latach

Lp.	Nazwa obszaru (nazwa obszaru z kolumny 2 w tabeli 2)	Planowany rok przeprowadzenia audytu wewnętrznego	Uwagi
1	2	3	4
1.	Audyty systemów zarządzania i kontroli nad środkami finansowymi oraz bezpieczeństwo informacyjne w wyznaczonych jednostkach organizacyjnych	2017	-

6. Zadania audytowe kontynuowane z roku poprzedniego – zadania audytowe zawarte w Planie Audytu na rok 2015 zostały zrealizowane w całości w roku 2015.

7. Informacje istotne dla prowadzenia audytu wewnętrznego, uwzględniające specyfikę jednostki (np. zmiany organizacyjne)

.....

.....

.....

18.01.16

(data)

19 01 2016

(data)

AUDYTOR WEWNĘTRZNY

Marcin Szymański

(pieczętka i podpis audytora wewnętrznego/
koordynatora komórki audytu wewnętrznego)

STAROSTA
Jan Łaskowski

(pieczętka i podpis Starosty)